



## Os på 1. sal ApS

Lendrumvej 3, 1. sal  
4671 Strøby

CVR-nr. 41 43 82 90

### Årsrapport for 2022/23

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 2. januar 2024

---

Michael Conrad Skjoldager  
dirigent



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter	11



## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Os på 1. sal ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strøby, den 2. januar 2024

### Direktion

Michael Conrad Skjoldager  
direktør



## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### *Til kapitalejeren i Os på 1. sal ApS*

Vi har opstillet årsrapporten for Os på 1. sal ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 2. januar 2024

Algade Revision  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 35 66 39 16

Mick Andersen  
Registreret revisor, FSR - danske revisorer  
MNE-nr. mne41282



## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Os på 1. sal ApS  
Lendrumvej 3, 1. sal  
4671 Strøby

CVR-nr.: 41 43 82 90

Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Hjemsted: Stevns

### Direktion

Michael Conrad Skjoldager, direktør

### Revisor

Algade Revision  
Registreret Revisionsanpartsselskab  
Algade 5, 1  
4000 Roskilde



## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet er drift af restaurant og anden hermed beslægtet virksomhed.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022/23 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på kr. 16.107, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en egenkapital på kr. 186.036.



## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Os på 1. sal ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.



## Anvendt regnskabspraksis

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.





## Anvendt regnskabspraksis

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>268.457</b>	<b>247.383</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-231.320</u>	<u>-137.573</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>37.137</b>	<b>109.810</b>
Finansielle omkostninger		<u>-3.584</u>	<u>-4.017</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>33.553</b>	<b>105.793</b>
Skat af årets resultat		<u>-17.446</u>	<u>-32.384</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>16.107</u></b>	<b><u>73.409</u></b>
Overført resultat		<u>16.107</u>	<u>73.409</u>
		<b><u>16.107</u></b>	<b><u>73.409</u></b>



## Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Deposita		40.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>40.000</u>	<u>0</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>40.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		41.176	0
<b>Tilgodehavender</b>		<u>41.176</u>	<u>0</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>237.286</u>	<u>286.422</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>278.462</u>	<u>286.422</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>318.462</u></u>	<u><u>286.422</u></u>



## Balance 30. september

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		146.036	129.929
<b>Egenkapital</b>		<b>186.036</b>	<b>169.929</b>
Selskabsskat		12.446	33.809
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>12.446</b>	<b>33.809</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.000	11.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.182	22.271
Selskabsskat		33.809	23.726
Anden gæld		72.989	25.687
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>119.980</b>	<b>82.684</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>132.426</b>	<b>116.493</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>318.462</b>	<b>286.422</b>



## Noter

	<u>2022/23</u>	<u>2021/22</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	219.458	127.737
Andre omkostninger til social sikring	4.136	2.934
Andre personaleomkostninger	<u>7.726</u>	<u>6.902</u>
	<b><u>231.320</u></b>	<b><u>137.573</u></b>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Eventualforpligtelser</b>		
Selskabet har ingen eventualforpligtelser.		

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Michael Conrad Skjoldager

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michael Conrad Skjoldager

Direktør

ID: fa3f0d24-5ffa-4b13-978d-1dae06df3ea3

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 19-01-2024 kl.: 15:32:46

Underskrevet med MitID



## Michael Conrad Skjoldager

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Michael Conrad Skjoldager

Dirigent

ID: fa3f0d24-5ffa-4b13-978d-1dae06df3ea3

CPR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 19-01-2024 kl.: 15:32:46

Underskrevet med MitID



## Mick Andersen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Mick Berthou Hagberg Andersen

Revisor

ID: 46c4064e-6645-477c-8388-12fa167058cd

CVR-match med dansk MitID

Tidspunkt for underskrift: 20-01-2024 kl.: 10:35:50

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 4ced70uZgQM251460054

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).